

**Projekt**

z dnia 21 kwietnia 2026 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XIX/.../26  
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026 – 2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436; z 2026 r. poz. 252) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 39, poz. 1844, poz. 1846; z 2021 r. poz. 2054; z 2026 r. poz. 426) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

**§ 1.** W Uchwale nr XVI/145/25 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026-2039 zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XVII/149/26 z dnia 29 stycznia 2026 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XVIII/162/26 z dnia 26 marca 2026 roku wprowadza się zmiany określone w § 2 niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Załącznik nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 3 pn. „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Konstantynowa Łódzkiego.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 3 kw. Wykonanie															
		2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>146 370 253,09</b>	<b>146 238 033,30</b>	<b>154 120 713,26</b>	<b>152 086 000,00</b>	<b>158 557 000,00</b>	<b>165 077 000,00</b>	<b>171 963 000,00</b>	<b>178 951 000,00</b>	<b>186 023 000,00</b>	<b>193 044 000,00</b>	<b>200 349 000,00</b>	<b>207 948 000,00</b>	<b>215 719 000,00</b>	<b>223 517 000,00</b>	<b>231 465 000,00</b>	<b>239 248 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	133 026 296,36	134 748 524,22	145 828 986,02	152 086 000,00	158 557 000,00	165 077 000,00	171 963 000,00	178 951 000,00	186 023 000,00	193 044 000,00	200 349 000,00	207 948 000,00	215 719 000,00	223 517 000,00	231 465 000,00	239 248 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	66 596 547,90	66 596 547,90	81 620 820,00	86 256 000,00	90 977 000,00	95 769 000,00	100 814 000,00	105 918 000,00	111 063 000,00	116 117 000,00	121 401 000,00	126 925 000,00	132 570 000,00	138 195 000,00	143 917 000,00	149 433 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 404 956,26	3 404 956,26	3 273 294,00	3 460 000,00	3 650 000,00	3 843 000,00	4 046 000,00	4 251 000,00	4 458 000,00	4 661 000,00	4 874 000,00	5 096 000,00	5 323 000,00	5 549 000,00	5 779 000,00	6 001 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	252 324,00	252 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 053 570,42	14 092 198,68	10 091 967,02	10 227 000,00	10 483 000,00	10 735 000,00	11 004 000,00	11 280 000,00	11 562 000,00	11 852 000,00	12 149 000,00	12 453 000,00	12 765 000,00	13 085 000,00	13 413 000,00	13 749 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	49 718 897,78	50 402 497,38	50 842 905,00	52 143 000,00	53 447 000,00	54 730 000,00	56 099 000,00	57 502 000,00	58 940 000,00	60 414 000,00	61 925 000,00	63 474 000,00	65 061 000,00	66 688 000,00	68 356 000,00	70 065 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	29 071 115,00	29 245 177,56	30 364 470,00	31 154 000,00	31 933 000,00	32 700 000,00	33 518 000,00	34 356 000,00	35 215 000,00	36 096 000,00	36 999 000,00	37 924 000,00	38 873 000,00	39 845 000,00	40 842 000,00	41 864 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 343 956,73	11 489 509,08	8 291 727,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 490 000,00	1 055 281,51	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 748 956,73	10 326 432,80	7 291 727,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>144 277 414,09</b>	<b>133 227 507,90</b>	<b>158 655 908,93</b>	<b>149 820 550,00</b>	<b>156 269 900,00</b>	<b>162 710 385,00</b>	<b>169 603 000,00</b>	<b>176 551 000,00</b>	<b>183 523 000,00</b>	<b>190 544 000,00</b>	<b>197 749 000,00</b>	<b>205 248 000,00</b>	<b>213 019 000,00</b>	<b>220 717 000,00</b>	<b>228 565 000,00</b>	<b>236 248 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	127 679 952,80	120 249 398,46	133 783 455,57	137 053 700,00	142 581 200,00	148 107 600,00	154 012 400,00	160 144 700,00	166 356 100,00	172 524 800,00	178 944 700,00	185 623 300,00	192 452 100,00	199 302 500,00	206 281 800,00	213 110 500,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56 702 648,30	58 291 003,18	59 997 732,73	61 493 000,00	64 110 000,00	66 747 000,00	69 532 000,00	72 358 000,00	75 218 000,00	78 057 000,00	81 011 000,00	84 084 000,00	87 227 000,00	90 381 000,00	93 595 000,00	96 743 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 000 000,00	2 528 796,96	2 800 000,00	1 626 700,00	1 359 700,00	1 110 600,00	882 400,00	790 700,00	703 100,00	618 800,00	532 700,00	443 300,00	351 100,00	255 500,00	155 800,00	52 500,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 597 461,29	12 978 109,44	24 872 453,36	12 766 850,00	13 688 700,00	14 602 785,00	15 590 600,00	16 406 300,00	17 166 900,00	18 019 200,00	18 804 300,00	19 624 700,00	20 566 900,00	21 414 500,00	22 283 200,00	23 137 500,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 597 461,29	12 978 109,44	24 872 453,36	12 766 850,00	13 688 700,00	14 602 785,00	15 590 600,00	16 406 300,00	17 166 900,00	18 019 200,00	18 804 300,00	19 624 700,00	20 566 900,00	21 414 500,00	22 283 200,00	23 137 500,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	290 000,00	250 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>2 092 839,00</b>	<b>13 010 525,40</b>	<b>-4 535 195,67</b>	<b>2 265 450,00</b>	<b>2 287 100,00</b>	<b>2 366 615,00</b>	<b>2 360 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 092 839,00	2 092 839,00	0,00	2 265 450,00	2 287 100,00	2 366 615,00	2 360 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>4 801 549,19</b>	<b>6 614 795,67</b>	<b>0,00</b>	<b>31 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	888 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	888 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	10 432,38	184 415,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	184 415,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	4 791 116,81	5 510 029,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	3 461 929,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	31 500,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 092 839,00</b>	<b>2 092 839,00</b>	<b>2 079 600,00</b>	<b>2 265 450,00</b>	<b>2 318 600,00</b>	<b>2 366 615,00</b>	<b>2 360 000,00</b>	<b>2 400 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 092 839,00	2 092 839,00	2 016 600,00	2 265 450,00	2 318 600,00	2 366 615,00	2 360 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań																

## Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	12,28%	12,08%	12,19%	11,01%	10,92%	10,96%	11,10%	11,60%	11,70%	11,69%	11,68%	11,67%	11,66%	11,65%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	13,24%	13,05%	13,15%	11,97%	11,88%	11,92%	12,06%	11,60%	11,70%	11,69%	11,68%	11,67%	11,66%	11,65%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	x	x	24,07%	21,96%	19,46%	17,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	100 000,00	142 649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	100 000,00	142 649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	84 000,00	126 649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	495 000,00	661 561,00	166 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	495 000,00	661 561,00	166 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	415 800,00	499 080,50	122 144,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	108 000,00	103 200,00	19 407,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	108 000,00	103 200,00	19 407,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	83 462,00	79 752,96	14 998,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	754 913,00	740 487,01	498 867,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	754 913,00	740 487,01	498 867,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	583 397,00	572 248,36	244 289,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 226 425,62	7 838 344,80	16 882 126,29	3 331 413,00	31 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	220 176,00	184 288,00	244 522,41	20 343,00	20 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 006 249,62	7 654 056,80	16 637 603,88	3 311 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 092 839,00	2 092 839,00	2 016 600,00	2 176 600,00	2 218 600,00	2 266 615,00	2 260 000,00	2 300 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstancynów Łódzki na lata 2026-2039**

### **Informacja wstępna**

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF została dokonana w związku z wprowadzeniem do budżetu zmian w oparciu o Zarządzenia Burmistrza Konstancynowa Łódzkiego oraz złożony projekt uchwały Rady Miejskiej na sesję w dniu 30 kwietnia 2026 roku.

### **Zmiany ujęte w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstancynów Łódzki na lata 2026-2039**

#### **1. Zmiany w 2026 roku:**

##### **Dochody:**

W analizowanym okresie zostały zmniejszone dochody ogółem per saldo o kwotę **591.194,47 zł**.

**Dochody bieżące** zostały zwiększone per saldo o kwotę **95.779,53 zł** - zmiany wynikają m.in. ze zwiększeń i zmniejszeń dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (zwiększenie per saldo o kwotę 75.274,53 zł) oraz z tytułu pozostałych dochodów bieżących (zwiększenie o kwotę 20.505,00 zł).

**Dochody majątkowe** zostały zmniejszone o kwotę **686.974,00 zł** - zmiany wynikają ze zmniejszeń planu dochodów majątkowych oraz zwiększeń planu przychodów na zadaniach pn.: "Przebudowa placu zabaw na Placu Kościuszki w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 166.561,00 zł) oraz "Rozbudowa układu drogowego ulic Plac Wolności i Polnej w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 520.413,00 zł).

##### **Wydatki:**

W analizowanym okresie wydatki ogółem uległy zwiększeniu per saldo o kwotę **312.134,39 zł**, w tym:

**Wydatki bieżące** zostały zwiększone per saldo o kwotę **113.634,39 zł** - zmiany wynikają m.in. ze zmian w planie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

**Wydatki majątkowe** zostały zwiększone o kwotę **198.500,00 zł**.

Zmiany dotyczyły utworzenia nowych zadań inwestycyjnych pn:

- „Zakup i montaż windy towarowej w Przedszkolu Nr 2 w Konstancynowie Łódzkim” - zwiększenie o kwotę 65.000,00 zł (rozdział 80148),

- „Zakup pieca konwekcyjno-parowego do kuchni w Przedszkolu Nr 3 Bajka w Konstancynowie Łódzkim” - zwiększenie o kwotę 83.500,00 zł (rozdział 80148),
- „Utworzenie nowoczesnej pracowni multimedialnej w budynku przy ul. Jana Pawła II nr 9 w Konstancynowie Łódzkim w ramach projektu "MOK Nowej Generacji - remont i rozwój przestrzeni multimedialnej” - zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł (rozdział 92109).

### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu (deficyt) uległ zmianie o kwotę 903.328,86 zł i wynosi:  
**-4.535.195,67 zł.**

### **Przychody:**

Plan przychodów budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 903.328,86 zł i wynosi  
**6.614.795,67 zł.**

Zmiana planu przychodów wynika z wprowadzenia do planu budżetu:

- niewykorzystanych w roku 2025 środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków na łączną kwotę **184.415,86 zł** - dotyczy zadania bieżącego pn. "Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Konstancynowie Łódzkim oraz jednostek organizacyjnych gminy" (kwota 17.854,86 zł) oraz zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa placu zabaw na Placu Kościuszki w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 166.561,00 zł),
- rozdysponowania wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy na łączną kwotę **718.913,00 zł** z przeznaczeniem w planie wydatków na następujące zadania inwestycyjne: "Zakup i montaż windy towarowej w Przedszkolu Nr 2 w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 65.000,00 zł), "Zakup pieca konwekcyjno-parowego do kuchni w Przedszkolu Nr 3 Bajka w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 83.500,00 zł), "Utworzenie nowoczesnej pracowni multimedialnej w budynku przy ul. Jana Pawła II nr 9 w Konstancynowie Łódzkim w ramach projektu "MOK Nowej Generacji - remont i rozwój przestrzeni multimedialnej" (kwota 50.000,00 zł), "Rozbudowa układu drogowego ulic Plac Wolności i Polnej w Konstancynowie Łódzkim" (kwota 520.413,00 zł).

### **Rozchody:**

Plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosi **2.079.600,00 zł.**

### **Kwota długu:**

Stan zadłużenia miasta na koniec 2026 roku nie uległ zmianie i wynosi  
**33.410.665,00 zł.**

### **Nadwyżka/Deficyt operacyjny**

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi uległa zmniejszeniu o kwotę 17.854,86 zł i wynosi: **12.045.530,45 zł.**

W wyniku zmian budżetu zmianie uległy odpowiednio zapisy ujęte w części 9 zał. nr 1 „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy”.

## **Uzasadnienie**

### **Zmiany Załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) na lata 2026-2039 oraz Załącznika nr 3 – Objąsnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026-2039 wynikają z:**

1. Zmian budżetu oraz zmian w budżecie gminy Konstantynów Łódzki na 2026 rok dokonanych Zarządzeniami Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego, przyjętymi do dnia przekazania niniejszego projektu.

2. Zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy Konstantynów Łódzki na 2026 rok planowanych do wprowadzenia projektem uchwały Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim na sesję w dniu 30 kwietnia 2026 roku.

3. Zmian dotyczących planu przychodów budżetu w roku 2026.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz dęgu jednostki samorządu terytorialnego.